

**Éves ellenőrzési terv
2019. évre
Sülysápi Roma Nemzetiségi Önkormányzat**

<i>Sor szá m</i>	<i>Az ellenőrzés tárgya</i>	<i>Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők (itt elegendő a kockázatelemzési dokumentum vonatkozó pontját megadni)</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység</i>	<i>Az ellenőrzé s tervezett ütemezés e</i>	<i>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)</i>
1	A Nemzetiségi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló határozatának és mellékleteinek ellenőrzése	Cél: . annak megállapítása, hogy a gazdálkodás törvényességét, szabályszerűségét biztosították-e a költségvetési rendelet és mellékleteinek készítésekor, ezek adatai összhangban vannak-e Magyar Államkincstár felé megküldött elemi költségvetés úrlapjainak adataival. Ellenőrzés módszerei: Dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés, személyes konzultáció Ellenőrizendő időszak: 2019. költségvetési év	Szabálytalan és indokolatlan tervezésben, törvénysértésben rejlő kockázatok / belső kontroll rendszer nem megfelelően szabályozott, hatékony működése	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés célvizsgálat keretében	Nemzetiségi Önkormányzat	2019. I. félév	1 helyszíni és 2 irodai ellenőri nap

Sülysáp, 2018. november 30.

jegyző

belső ellenőrzési vezető